



## CONSEIL MUNICIPAL DU 22 MARS 2018 DÉLIBÉRATION n°5

### NOTE DE SYNTHÈSE

**OBJET : FINANCES – VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2018 – BUDGET VILLE**

**SERVICE INSTRUCTEUR : FINANCES**

**ELU DE REFERENCE : M.DUBOURG**

### AVIS DES COMMISSIONS

« Finances et Intercommunalité » du 13 mars 2018

#### **Objet du dossier**

La présente note de synthèse a pour objet de présenter le Budget Primitif 2018 de la ville.

#### **Contexte et motifs de l'affaire soumise à délibération**

Le budget 2018 a été élaboré de la manière suivante :

#### **I – EQUILIBRE DU BUDGET**

Toutes sections confondues, le Budget Primitif 2018 atteint **70 398 760,28€** et s'équilibre comme suit :

	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	52 597 467,33 €	52 597 467,33 €
INVESTISSEMENT	17 801 292,95 €	17 801 292,95 €
<b>TOTAL</b>	<b>70 398 760,28 €</b>	<b>70 398 760,28 €</b>

#### **II – PRESENTATION DU BUDGET PAR CHAPITRE BUDGETAIRE**

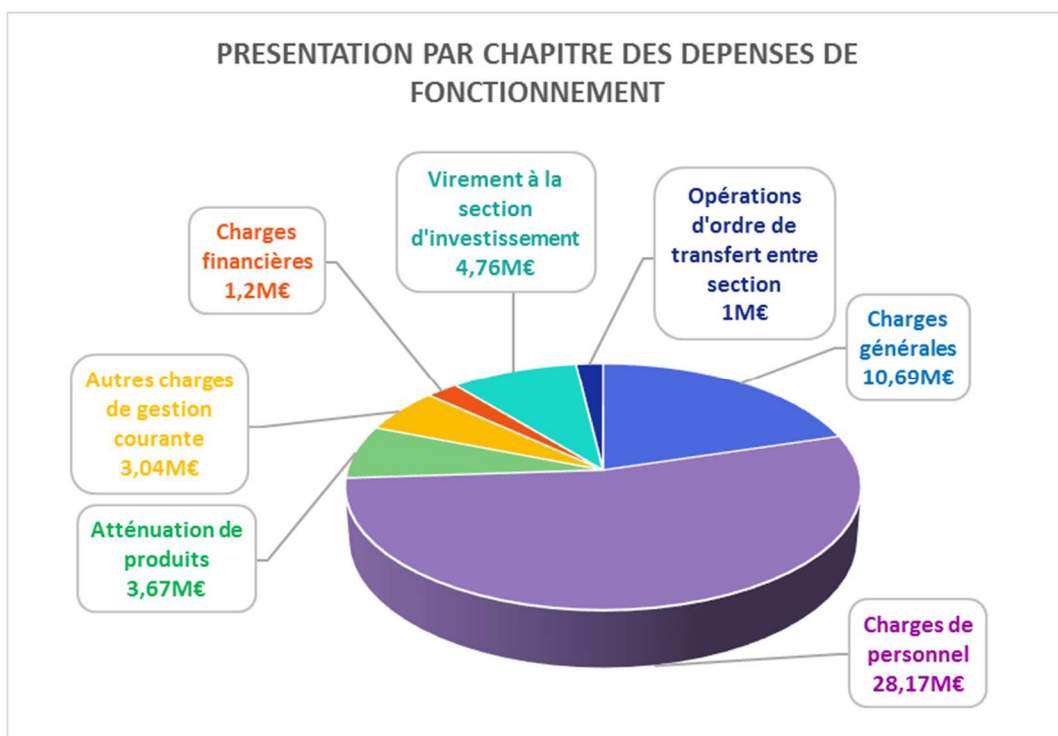
##### **A – Section de fonctionnement**

Les inscriptions budgétaires pour la section de fonctionnement pour l'exercice 2018 s'élèvent à **52 597 467,33€** contre 50 105 263,59€ en 2017.



➤ Dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget Précédent	Propositions nouvelles
011	Charges générales	9 786 724,13	10 699 702,00
012	Charges de personnel	27 764 230,00	28 174 545,00
014	Atténuation de produits	3 546 633,00	3 671 546,00
65	Autres charges de gestion courante	3 073 120,00	3 041 772,41
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>44 170 707,13</b>	<b>45 587 565,41</b>
66	Charges financières	1 367 727,53	1 208 999,00
67	Charges exceptionnelles	42 281,00	30 000,00
68	Dotations aux provisions	-	-
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>45 580 715,66</b>	<b>46 826 564,41</b>
023	Virement à la section d'investissement	3 529 845,44	4 762 035,05
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	994 702,49	1 008 867,87
<b>Total de dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		<b>4 524 547,93</b>	<b>5 770 902,92</b>
<b>TOTAL</b>		<b>50 105 263,59</b>	<b>52 597 467,33</b>





2018/...

Question n°5 du CM du 22/03/2018  
Note de Synthèse P 3/9

Les inscriptions budgétaires pour le **chapitre 011** pour 2018 s'établissent à **10 699 702€** contre 9 786 724.13€ en 2017. Cette hausse s'explique essentiellement par :

- La contractualisation avec la crèche privée « Les p'tites Graines » pour 20 berceaux supplémentaires d'un montant de 224 000€ augmentant ainsi la capacité d'accueil de la ville.
- La mutualisation de la brigade de nuit avec la Communauté d'Agglomération Val Parisis (110 000€).
- Des coûts sur le secteur de la restauration scolaire plus importants dus à l'accueil de 121 nouveaux élèves.
- Sur les secteurs de l'enfance et de la jeunesse, les montants consacrés aux sorties et diverses activités en dehors du territoire franconillois ont été augmentés au vu de l'abandon du Plan Vigipirate.

Les dépenses de personnel inscrites au BP 2018 s'élèvent à **28 174 545€** contre 27 764 230€ en 2017. Cette hausse du chapitre 012 de 410 313 € s'explique par la revalorisation du SMIC, les avancements de grade, le glissement vieillissement technicité et les recrutements dans les domaines de la sécurité et de la santé.

Toutefois, la ville reste mobilisée sur ses mesures en faveur d'une maîtrise de la masse salariale et d'optimisation de ses ressources humaines.

Les dépenses inscrites au **chapitre 014 « atténuation de produits »** sont également en hausse : **3 671 546€** contre 3 546 633€ en 2017. La ville doit à nouveau contribuer au Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales (FPIC) d'un montant prévisionnel de 124 913€.

Les **autres charges de gestion (chapitre 65)** sont estimées pour 2018 à **3 041 772€** contre 3 073 120€ en 2017 soit une baisse de 31 457€. L'enveloppe consacrée aux subventions aux associations s'élèvent à 1 067 651€.

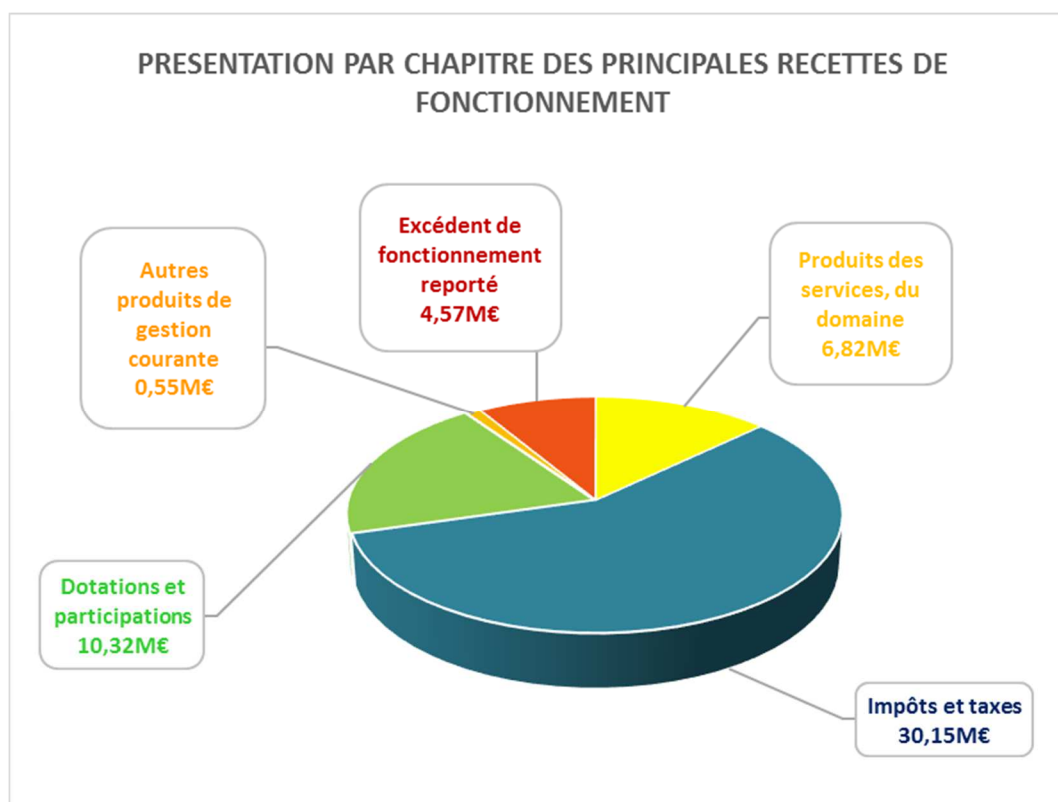
Les **charges financières** quant à elles poursuivent leur baisse : **1 208 999€** inscrits au BP 2018 contre 1 367 727.13€ en 2017 soit 161 356€ d'économie.

**Le chapitre 042** concerne les dotations aux amortissements estimés à 1 008 867.87€ pour 2018.

Le **virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement (compte 023)** s'élève à **4 762 035.05 €** contre 3 529 845.44€ en 2017. Cette hausse s'explique par le résultat de fonctionnement dégagé sur l'exercice 2017 estimé à 9.11M€ ; résultat dû à la reprise dans le budget principal du résultat de clôture du budget assainissement transféré à la Communauté d'Agglomération Val Parisis le 1<sup>er</sup> novembre 2017.

➤ Recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget Précédent	Propositions nouvelles
013	Atténuation de charges	50 000,00	50 000,00
70	Produits des services, du domaine	6 249 069,68	6 821 854,00
73	Impôts et taxes	30 282 337,00	30 154 021,00
74	Dotations et participations	10 210 444,11	10 324 706,00
75	Autres produits de gestion courante	503 949,78	558 459,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>47 295 800,57</b>	<b>47 909 040,00</b>
77	Produits exceptionnels	225 534,00	64 000,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>47 521 334,57</b>	<b>47 973 040,00</b>
042	Opération d'ordre de transfert entre section	51 641,00	51 641,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>51 641,00</b>	<b>51 641,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>47 572 975,57</b>	<b>48 024 681,00</b>
002	<b>Excédent de fonctionnement reporté</b>		<b>4 572 786,33</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>			<b>52 597 467,33</b>





2018/...

Question n°5 du CM du 22/03/2018  
Note de Synthèse P 5/9

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à **47 973 040 €** en 2018 contre 47 521 334 € en 2017 soit une hausse de 451 706€.

✓ Les produits des services

Les prévisions budgétaires du chapitre 70 sont estimées pour 2018 à **6 821 854€** contre 6 249 069€ en 2017 soit une hausse de 572 784€ s'expliquant notamment par les recettes issues de la mise en place du Forfait Post Stationnement (380 000€).

✓ Les dotations de fonctionnement

La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) pour Franconville inscrite au BP 2018 s'élève à **4 689 270€**

Quant aux autres dotations les crédits ont été fixés selon les informations indiquées dans la loi de finances 2018 et les montants perçus en 2017 soit :

- ⊖ La Dotation de Solidarité Urbaine (DSU) : **1 087 270 €**
- La Dotation Nationale de Péréquation (DNP) : **592 011 €**
- Fonds de solidarité de la Région Ile de France (FSRIF) : **1 153 274 €**

Les montants définitifs nous seront communiqués par l'Etat après le vote du budget. En cours d'année, un réajustement du budget sera effectué en fonction des sommes qui seront notifiées.

✓ La fiscalité

Pour 2018, la commune maintient les taux 2017 qui s'établissent comme suit :

Taxe d'habitation	17,25%
Taxe sur le foncier bâti	18,10%
Taxe sur le foncier non bâti	125,43%

Suite au transfert de la compétence assainissement à la Communauté d'Agglomération Val Paris le 1<sup>er</sup> novembre 2017, les Franconillois ne paieront plus la contribution au SIARE figurant dans la colonne « syndicat de communes » des feuilles d'imposition des taxes d'habitation et foncière. La municipalité a décidé de ne plus faire supporter cet impôt à ses administrés mais d'en assumer intégralement la charge à hauteur de 500 000 €.

✓ Les recettes issues de la Communauté d'Agglomération "Val Paris"

Le montant de l'attribution prévisionnelle de compensation s'élève à **5 567 903 €**, la Dotation de Solidarité Communautaire (DSC) à **646 550 €** pour 2018.

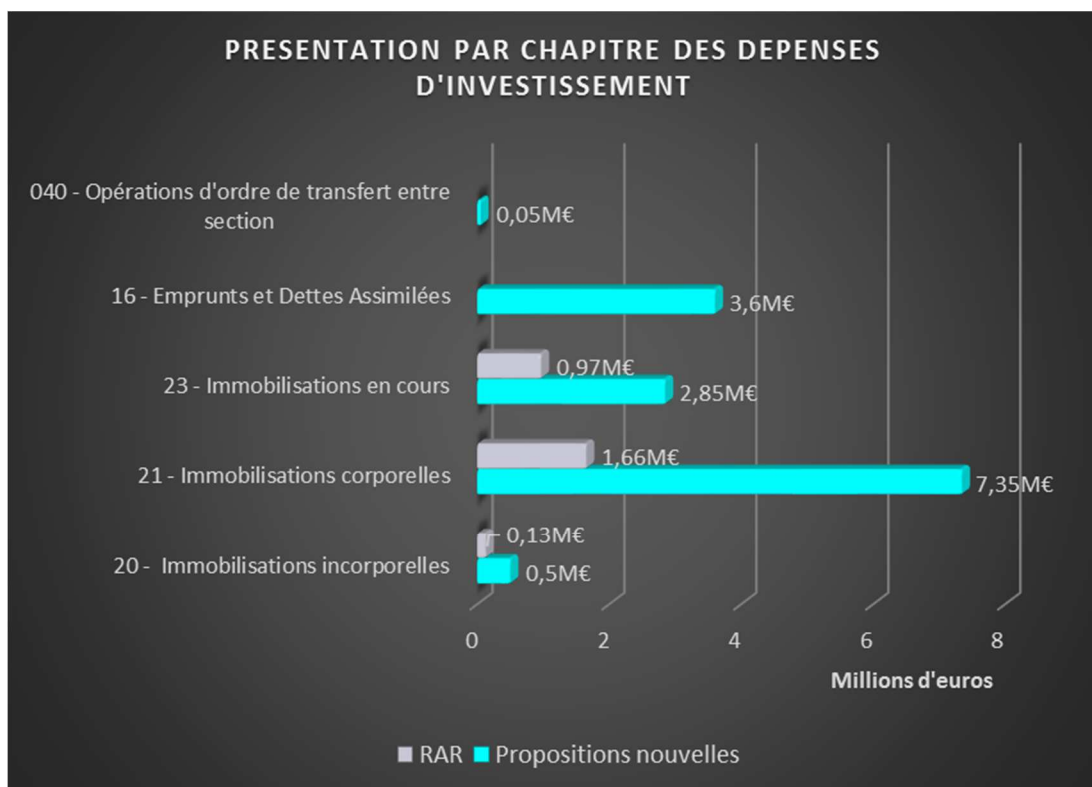


**B – Section d’investissement**

Les inscriptions budgétaires pour la section d’investissement pour l’exercice 2018 s’élèvent à **17 801 292€**

➤ Dépenses d’investissement

Chapitre	Libellé	Budget Précédent	Propositions nouvelles	RAR	TOTAL (RAR+Propositions Nouvelles)
20	Immobilisations incorporelles	478 953,50	505 271,00	134 928,47	640 199,47
204	Subventions d’équipement versées				
21	Immobilisations corporelles	7 295 109,01	7 351 749,11	1 656 164,35	9 007 913,46
23	Immobilisations en cours	2 913 725,32	2 851 800,00	972 054,42	3 823 854,42
<b>Total des dépenses d’équipement</b>		<b>10 687 787,83</b>	<b>10 708 820,11</b>	<b>2 763 147,24</b>	<b>13 471 967,35</b>
16	Emprunts et Dettes Assimilées	3 687 855,10	3 609 165,22	-	3 609 165,22
18	Dettes à long et moyen terme				
27	Autres immobilisations financières				
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>3 687 855,10</b>	<b>3 609 165,22</b>	<b>-</b>	<b>3 609 165,22</b>
<b>Total des dépenses réelles d’investissement</b>		<b>14 375 642,93</b>	<b>14 317 985,33</b>	<b>2 763 147,24</b>	<b>17 081 132,57</b>
040	Opérations d’ordre de transfert entre section	51 641,00	51 641,00		51 641,00
041	Opérations Patrimoniales				
<b>Total des dépenses d’ordre d’investissement</b>		<b>51 641,00</b>	<b>51 641,00</b>		<b>51 641,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>14 427 283,93</b>	<b>14 369 626,33</b>	<b>2 763 147,24</b>	<b>17 132 773,57</b>
001	DEFICIT D’INVESTISSEMENT REPORTE				668 519,38
<b>TOTAL DES DEPENSES D’INVESTISSEMENT CUMULEES</b>					<b>17 801 292,95</b>





2018/...

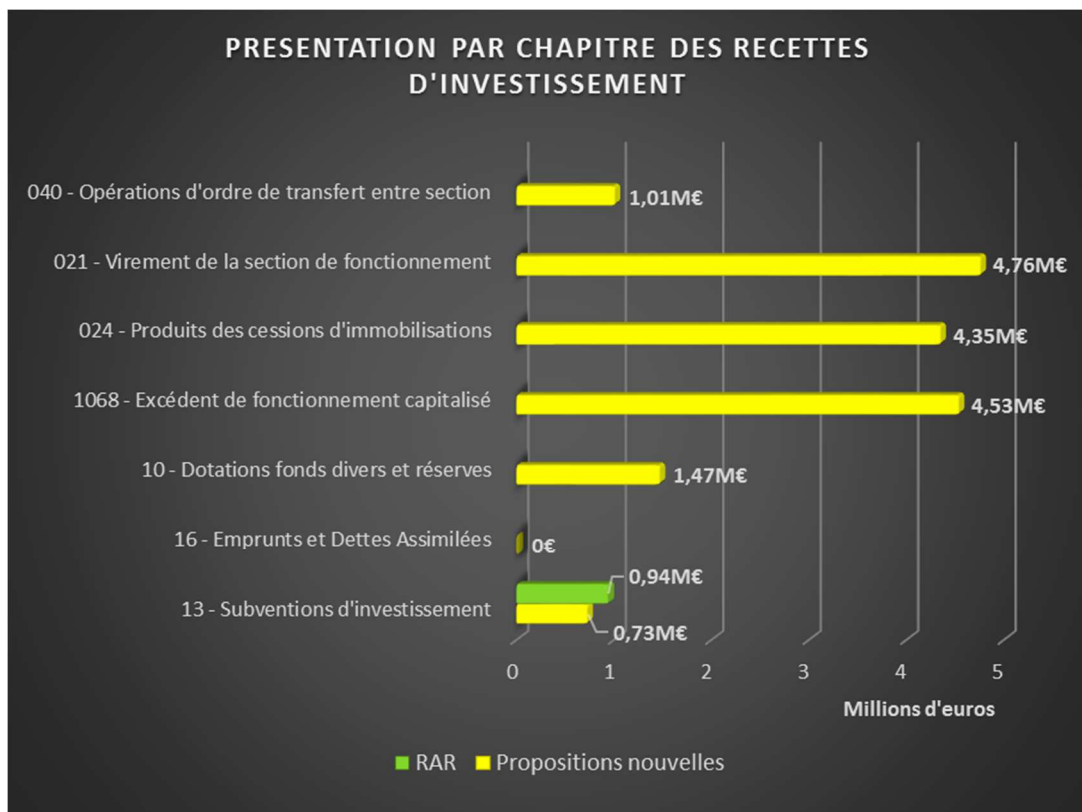
Question n°5 du CM du 22/03/2018  
Note de Synthèse P 7/9

En 2018, la ville entreprend de nouvelles opérations et poursuit les chantiers engagés sur 2017 :

Extension et restructuration de la maternelle Jules Ferry	<b>2 750 000 €</b>
Extension et Réhabilitation de la maternelle 1 de la Fontaine Bertin	<b>972 054 €</b>
Sécurisation des Ecoles	<b>104 800 €</b>
Gros travaux d'entretien du patrimoine existant et aménagement (équipements sportifs, centre culturel, bâtiments administratifs...)	<b>3 494 492 €</b>
Travaux de voirie rue du Plessis Bouchard	<b>750 000 €</b>
Divers travaux d'entretien et de sécurité sur la voirie	<b>356 838 €</b>
Création de places de stationnement rue de Paris	<b>40 000 €</b>
Création d'un parking rue Albert Camus	<b>280 000 €</b>
Achat d'horodateurs	<b>40 000 €</b>

➤ Recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Budget Précédent	Propositions nouvelles	RAR	TOTAL (RAR+Propositions Nouvelles)
13	Subventions d'investissement	1 785 305,00	728 673,00	941 152,16	1 669 825,16
16	Emprunts et Dettes Assimilées	3 600 000,00	-		-
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>5 385 305,00</b>	<b>728 673,00</b>	<b>941 152,16</b>	<b>1 669 825,16</b>
10	Dotations fonds divers et réserves	986 836,00	1 470 000,00		1 470 000,00
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	3 348 676,25	4 538 564,87		4 538 564,87
165	Dépôts et cautionnement	4 100,00	2 000,00		2 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	-	4 350 000,00	-	4 350 000,00
<b>Total des recettes financières</b>		<b>4 339 612,25</b>	<b>10 360 564,87</b>	<b>-</b>	<b>10 360 564,87</b>
45X1	Total des opérations pour compte de tiers	-	-	-	-
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>9 724 917,25</b>	<b>11 089 237,87</b>	<b>941 152,16</b>	<b>12 030 390,03</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	3 529 845,44	4 762 035,02		4 762 035,02
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	994 702,49	1 008 867,87		1 008 867,87
041	Opérations Patrimoniales				
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>4 524 547,93</b>	<b>5 770 902,89</b>	<b>-</b>	<b>5 770 902,89</b>
<b>TOTAL</b>		<b>14 249 465,18</b>	<b>16 860 140,76</b>	<b>941 152,16</b>	<b>17 801 292,92</b>



✓ Les ressources propres se décomposent comme suit :

Chapitre 10 :

- Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA) : **240 000€**
- Taxe d'aménagement : **1 230 000€**

Chapitre 040 :

- Amortissements : **1 008 867€**

Compte 021 :

- Virement de la section de fonctionnement: **4 762 035€**

Chapitre 024 :

- Cessions d'immobilisations : **4 350 000€**

Compte 1068 :

- Affectation du résultat de fonctionnement 2017 : **4 538 564€**

✓ Les ressources externes sont les suivantes :

Chapitre 13 :

- Amendes de police : **90 000€**
- Subventions : **638 673€ répartis comme suit :**
  - Etat : **363 673€** (ANRU et FIPD) pour des travaux à l'Ecole Jules Ferry et les études dans le cadre de l' ANRU 2
  - Région : **8 000€** pour des travaux sur équipements sportifs
  - Département : **250 000€** pour des travaux à l'Ecole Jules Ferry
  - Autres organismes : **17 000€** pour des travaux sur équipements sportifs

La ville ne prévoit aucun recours à l'emprunt en 2018. Elle s'appuiera sur ressources pour financer ses dépenses d'investissement.





2018/...

Question n°5 du CM du 22/03/2018  
Note de Synthèse P 9/9

### **III – SITUATION DE LA DETTE**

Depuis 2011, l'encours de la dette ne cesse de décroître. Le capital restant dû au 1er janvier 2018 s'élève à 34,67 millions d'euros contre 34,80 millions d'euros au 1er janvier 2017.

La dette de la ville est constituée de :

- 89% d'emprunts à taux fixes ou préfixes,
- 9% d'emprunt indexés sur livret A
- 2% d'emprunt à taux « à barrière » indexé sur l'EURIBOR (moyennes des taux directeurs de 43 banques européennes).

La dette de la ville de Franconville est exemptée de tout emprunt toxique. Tous les emprunts sont considérés comme sûrs d'après la classification de Gissler.

#### **Décision**

Il est proposé au Conseil Municipal d'adopter le Budget Primitif 2018.

#### **Conséquences budgétaires**

#### **Base Légale**

Code Général des Collectivités Territoriales  
Ordonnances N°2005-1027 du 26 août 2005  
Décret 2005-1661 du 27 décembre 2005.

